

*Благотворительный фонд «Илим-Гарант»
ИНН 7840316122 КПП 784001001
191025, Санкт-Петербург, ул. Марата, д.17
т.718-45-57*

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о целевом использовании средств за
2025 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Благотворительного фонда «Илим-Гарант» (далее – «Фонд») за 2025 год, подготовленной в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н (с изменениями и дополнениями), а также действующих положений и федеральных стандартов бухгалтерского учета (далее – ПБУ, ФСБУ) и других нормативных правовых актов РФ по бухгалтерскому учету.

Все суммы представлены в тыс. руб. (если не указано другое), отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Раздел I. Общие сведения

Полное наименование организации: Благотворительный фонд «Илим-Гарант».

Организационно-правовая форма: Фонд.

ОКВЭД: 88.99 Деятельность по сбору средств или иной благотворительной деятельности по оказанию помощи, связанной с предоставлением социальных услуг.

Юридический адрес: 191025, Санкт-Петербург, ул. Марата, д.17.

Дата и номер свидетельства о государственной регистрации: 18.04.2005 год 78 № 005534355, ОГРН: 1057810229950, ИНН 7840316122.

Единственным учредителем фонда является юридическое лицо ЗАО «Илим Палп Энтерпрайз».

Среднесписочная численность на 31.12.2024 - 5; среднегодовая за 2024 год - 5;

Среднесписочная численность на 31.12.2025 - 5; среднегодовая за 2025 год – 5.

В соответствии с требованиями ст. 6.1 Федерального закона от 07.08.2001г. №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» о предоставлении сведений о бенефициарных владельцах сообщаем, что бенефициарные владельцы отсутствуют.

Аудитор за 2024 и за 2025 годы: АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры» ОГРН 1037811057778, ИНН 7805015235.

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 1160665198. Член партнерской аудиторско-консалтинговой сети «РУКОН».

Договор на проведение аудита бухгалтерской отчетности за 2024 год № А-2355 от 12.12.2024, стоимость аудиторских услуг по договору 126 тыс. руб. Выдано немодифицированное аудиторское заключение от № 7052 от 27.06.2025г.

Договор на проведение аудита бухгалтерской отчетности за 2025 год № А-2400 от 07.07.2025, стоимость аудиторских услуг по договору 146 тыс. руб.

Раздел II. Учетная политика

Учетная политика, применяемая Фондом, составлена в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998г. №34н и иными действующими федеральными стандартами и положениями по бухгалтерскому учету.

Учетная политика Фонда продлена Приказом №23 от 27.12.2024 на 2025 год и введена в действие с 01.01.2025 года на последующие периоды с изменениями и дополнениями.

Учет наличия и движения имущества и хозяйственных операций, составление промежуточной и годовой отчетности осуществляется обслуживающей организацией ООО «Бизнес-Учет» на основании договора №04/15 от 07.09.2015 с применением Учетной политики Фонда «Илим-Гарант».

В отчетность 2025 года изменения за прошлые периоды не вносились, показатели сопоставимы.

Учет основных средств

С 01.01.2022 при организации учета основных средств Благотворительный Фонд «Илим-Гарант» руководствуется требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г.

После признания объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным способом с применением счета 02 «Амортизация основных средств». Фонд продолжает формировать фонд недвижимого и особо ценного

движимого имущества на счете 83 в условиях применения ФСБУ 6/2020. Начисленная амортизация по основным средствам, используемым для некоммерческой деятельности организации, отражается по дебету счета 83. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение. Единовременно списываются на расходы основные средства в бухгалтерском учете стоимостью менее 100 000 руб. Ликвидационная стоимость ОС, имеющихся в организации, считается равной нулю т.к. не ожидается поступления от выбытия ОС в конце срока их полезного использования. Изменение элементов амортизации в 2025г. не осуществлялось.

В бухгалтерском учете арендованные офисные помещения (объекты основных средств) учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в сумме, годовой арендной платы, указанной в договорах аренды, т.к. договоры аренды, были заключены на срок менее 12 месяцев и стоимость объектов менее 300 тыс. руб.

Учет материально-производственных запасов

Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019г. №180н. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Средняя оценка фактической себестоимости МПЗ при их отпуске в производство и ином выбытии производится исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка). Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается в связи с несущественностью оборота по запасам и нулевыми остатками на конец периода.

Порядок учета затрат

Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг (при возникновении предпринимательской деятельности) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/19, утвержденным Приказом Минфина России от 06/05/1999 № 33н.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Фонд ведет учет расходов на содержание фонда на счете 26 «Общехозяйственные расходы», который закрывается в дебет счета 86 субсчет 2 «Целевое финансирование «Расходы на содержание фонда».

Порядок учета расчетов

Учет расчетов ведется в разрезе: основания возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности.

Организация ведет учет расчетов с поставщиками на счете 60 «Расчеты с поставщиками» отдельно по задолженности поставщикам и авансам выданным.

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств

В целях обеспечения сохранности материальных ценностей и достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности ежегодно на основании приказа руководителя проводится инвентаризация имущества и финансовых обязательств в следующие сроки:

- основные средства – 1 раз в 3 года;
- запасы - на 31 декабря текущего года;
- расчеты с дебиторами и кредиторами – начиная с 1 октября по 31 декабря текущего года;
- денежных средств, – на 31 декабря текущего года.

Целевое финансирование

Согласно п. 10.2 Учетной политики фонд отражает доходы на содержание и ведение уставной деятельности, поступившие безвозмездно, на счете 86 «Целевое финансирование» в разрезе каждого источника поступления.

В бухгалтерском учете по дебету счета 86 субсчет 1 «Целевое финансирование «Уставная деятельность» в корреспонденции со счетом 76 субсчет 9 «Прочие дебиторы и кредиторы» отражаются операции по использованию целевых поступлений только после выплат целевых средств благополучателям и получению от последних отчетов об использовании денежных средств.

Средства, выданные в 2025 году благополучателям, отражаются по дебету счета 76.09 и указываются в балансе по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

По дебету счета 86 субсчет 2 «Целевое финансирование «Расходы на содержание фонда» в корреспонденции со счетом 26 «Общехозяйственные расходы» осуществляется учет расходов на содержание Фонда. Учет ведется согласно рабочему Плану счетов.

Учет резервов

Согласно п. 7.1 «Учетной политики» фонд не формирует резерв по оплате отпусков, т.к. в своей деятельности не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Существенных отступлений от правил, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету, нет.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и представление достоверной бухгалтерской отчетности соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет генеральный директор.

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского и налогового учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет специализированная бухгалтерская фирма, возглавляемая генеральным директором. Сотрудник бухгалтерской фирмы, осуществляющий ведение бухгалтерского учета фонда, руководствуется в своей деятельности Положением о бухгалтерской службе (должностными инструкциями).

Информация в бухгалтерской отчетности раскрывается исходя из ее величины, характера и потенциального влияния на экономические решения, принимаемые пользователями на основе бухгалтерской отчетности.

При детализации статей баланса существенной признается сумма, составляющая 5% от валюты баланса и 5% от размера выручки для статей отчета о прибылях и убытках. Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению соответствующей статьи бухгалтерской отчетности на 5% и более. Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена с применением принципа непрерывности деятельности.

В Учетную политику в 2025 году вносились изменения, в связи с вводом в действие ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Показатели бухгалтерской отчетности сопоставимы, корректировки в прошлые периоды не вносились.

Раздел III. Информация о связанных сторонах

Учредителем фонда является ЗАО «Илим Палп Энтерпрайз», зарегистрированное 02.04.1996, свидетельство о государственной регистрации № 26320, ОГРН 1027809192498. Фонд не осуществлял в 2025 году коммерческую деятельность с целью извлечения прибыли. Все жертвователи являются членами Группы «Илим», а благотворительные программы реализуются на территории лесопромышленных комплексов: в г.Усть-Илимске, Братске, Коряжме, а также в Санкт-Петербурге, Ленинградской области и направлены на поддержание населения этих регионов.

Совет Благотворительного фонда «Илим – Гарант» в 2025 году:

№/№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
1.	Ломко Алексей Петрович	Генеральный директор АО «Группа «Илим»
2.	Поздняков Александр Анатольевич	Старший вице-президент по операционной деятельности АО «Группа «Илим»
3.	Корнеева Марианна Игоревна	Старший вице-президент по кадровым ресурсам АО «Группа «Илим»
4.	Славуцкий Владимир Александрович	Вице-президент по связям с государственными органами АО «Группа «Илим»
5.	Черняев Алексей Викторович	Вице-президент по закупкам АО «Группа «Илим»
6.	Филиппова Светлана Петровна	Вице-президент по правовым вопросам АО «Группа «Илим»
7.	Хромов Александр Михайлович	Вице-президент по защите активов АО «Группа «Илим»
8.	Пуховская Светлана Александровна	Управляющий директор по кадровым ресурсам АО «Группа «Илим»

На основании решения Совета Фонда (Протокол № 02-12/25 от 15.12.2025) избран Совет Фонда в следующем составе:

№/№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
1.	Славуцкий Владимир Александрович	Вице-президент по связям с государственными органами АО «Группа «Илим», Председатель Совета Фонда
2.	Поздняков Александр Анатольевич	Старший вице-президент по операционной деятельности АО «Группа «Илим»
3.	Корнеева Марианна Игоревна	Старший вице-президент по кадровым ресурсам АО «Группа «Илим»
4.	Хромов Александр Михайлович	Вице-президент по защите активов АО «Группа «Илим»

На основании решения Совета Фонда (Протокол № 02-12/25 от 15.12.2025) избран Попечительский Совет в следующем составе:

- Ломко А. П. генеральный директор АО «Группа «Илис»-Председатель Попечительского Совета;

- Филиппова С.П. Вице-президент по правовым вопросам АО «Группа «Илим»- член Попечительского Совета.

Совет Благотворительного фонда «Илим – Гарант» в 2024 году:

№/№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
1.	Ломко Алексей Петрович	Генеральный директор АО «Группа «Илим»
2.	Поздняков Александр Анатольевич	Старший вице-президент по операционной деятельности АО «Группа «Илим»
3.	Корнеева Марианна Игоревна	Старший вице-президент по кадровым вопросам АО «Группа «Илим»
4.	Славуцкий Владимир Александрович	Вице-президент по связям с государственными органами АО «Группа «Илим»
5.	Черняев Алексей Викторович	Вице-президент по закупкам АО «Группа «Илим»
6.	Филиппова Светлана Петровна	Вице-президент по правовым вопросам АО «Группа «Илим»
7.	Хромов Александр Михайлович	Вице-президент по защите активов АО «Группа «Илим»

Генеральный директор Благотворительного фонда «Илим – Гарант» в 2024 и 2025 годах:

№/ № п/п	Фамилия, имя, отчество	Дата назначения/прекращения полномочий	Данные протокола заседания совета Благотворительного фонда
1.	Кудрявцев Денис Юрьевич	01.02.2007г.	Протокол №01/01/07 от 31.01.2007г. заседания членов совета Благотворительного фонда «Илим-Гарант» о назначении генерального директора
2	Кудрявцев Денис Юрьевич	13.05.2024г.	Протокол №01-05/24 от 13.05.2024г. внеочередного заседания совета Благотворительного фонда «Илим-Гарант» о досрочном прекращении полномочий генерального директора
3	Вишневская Юлия Васильевна	14.05.2024г.	Протокол №01-05/24 от 13.05.2024г.внеочередного заседания совета Благотворительного фонда «Илим-Гарант» о назначении генерального директора

Фондом в 2024-2025 году не осуществлялись операции со связанными сторонами. Также не выплачивались вознаграждения членам Совета директоров. Ревизионная комиссия не создавалась.

Вознаграждение, в виде заработной платы и премий, полученных управленческим составом согласно положению о заработной плате и премированию составила:

- в 2024 году 13 276 тыс. руб.;
- в 2025 году 9 198 тыс. руб.

Размер страховых взносов:

- в 2024 году составляет 3 330 тыс. руб.,
- в 2025 году 714 тыс. руб.

Долгосрочные выплаты не предусмотрены и не выплачивались.

Раздел IV. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

Основные цели Фонда - реализация благотворительных и иных социальных некоммерческих программ в сферах образования, медицины и здравоохранения, культуры, спорта, поддержки детей-сирот, инвалидов, малообеспеченных граждан, а также иные общественно полезные цели.

Основных средств в 2024 и 2025 годах Фондом не приобреталось. Детализация показателя строки 1150 «Основные средства» приведена в таблицах 1.1–1.6 Приложении 1 Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о целевом использовании средств за 2025 год.

По строке 1210 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 отражены запасы стоимостью 0 тыс. руб.

Детализация показателей строки 1210 «Запасы» приведена в таблицах 2.1–2.2 Приложения 1 Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о целевом использовании средств за 2025 год.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет	184 тыс. руб.
в том числе:	
Авансы выданные поставщикам	72 тыс. руб.
Расчеты НДС	39 тыс. руб.
Расчеты по страховым взносам	73 тыс. руб.
Дебиторская задолженность на 31.12.2024 составляет	159 тыс. руб.

в том числе:

Авансы выданные поставщикам:	46 тыс. руб.
Расчеты по НДС	92 тыс. руб.
Расчеты по страховым взносам	21 тыс. руб.

Детализация показателей строки 1230 «Дебиторская задолженность» приведена в таблицах 3.1–3.2 Приложения 1 Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о целевом использовании средств за 2025 год.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025	368 тыс. руб.
--	---------------

в том числе:

Кредиторская задолженность поставщикам составляет	2 тыс. руб.
Кредиторская задолженность ЕНС	363 тыс. руб.
Кредиторская задолженность подотчетным лицам составляет	3 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2024	35 тыс. руб.
--	--------------

в том числе:

Кредиторская задолженность :поставщикам составляет	3 тыс. руб.
Кредиторская задолженность ЕНС	32 тыс. руб.

Детализация показателей строки 1520 «Кредиторская задолженность» приведена в таблице 4.1 Приложения 1 Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о целевом использовании средств за 2025 год.

Дебиторская и кредиторская задолженности являются текущими и связаны с условиями расчетов по договорам.

Состав денежных средств – денежные средства на расчетном счете, перечисленные Жертвователями. Денежные эквиваленты отсутствуют.

Всего в 2025 году поступило на расчетный счет Фонда	647 925 тыс. руб.
---	-------------------

Из них :

Благотворительных пожертвований (от юридических лиц ГК «Илим»)	646 004 тыс. руб.
Возврат ошибочно перечисленных сумм	1 120 тыс. руб.
Возврат благотворительных средств неиспользованных Жертвополучателями в сроки, установленные договором	801 тыс. руб.

Всего платежей в 2025 году	750 612 тыс. руб.
----------------------------	-------------------

Из них :	
Оплата поставщикам за материалы и услуги	3 325 тыс. руб.
Оплата труда работникам	7723 тыс. руб.
Налоги и взносы в составе единого налогового платежа	2 694 тыс. руб.
Прочие платежи	736 870 тыс. руб.,
в том числе:	
Выплаты благотворительной помощи	735 742 тыс. руб.
Ошибочно перечисленные суммы	1 006 тыс. руб.
Услуги банка	122 тыс. руб.

Всего в 2024 году поступило на расчетный счет Фонда 738 865 тыс. руб.

Из них :

Благотворительных пожертвований (от юридических лиц ГК «Илим»)	632 219 тыс. руб.
Возврат благотворительных средств неиспользованных Жертвополучателями в сроки установленные договором	6 646 тыс. руб.
Всего платежей в 2024 году	642 109 тыс. руб.

Из них :

Оплата поставщикам за материалы и услуги	2 233 тыс. руб.
Оплата труда работникам	10 687 тыс. руб.
Налоги и взносы в составе единого налогового платежа	4 589 тыс. руб.
Прочие платежи	624 600 тыс. руб.
в том числе:	
Выплаты благотворительной помощи	623 740 тыс. руб.
Услуги банка	860 тыс. руб.

В отчетности движение денежных средств отражаются по форме ОКУД 0710005.

Всего в 2025 году поступило средств целевого финансирования 646 004 тыс. руб.

Из них:

Благотворительных пожертвований (от юридических лиц ГК «Илим»)	646 004 тыс. руб.
Всего в 2025 году использовано средств целевого финансирования	882 477 тыс. руб.

Из них:

На реализацию благотворительных программ 868 414 тыс. руб.

На содержание фонда из средств целевого финансирования 13 060 тыс. руб.

Возврат Жертвователю средств, срок использования которых истекает в 2025 году	1 002 тыс. руб.
На 31.12.2025 остаток средств, срок использования которых, по условиям договоров, переходит на 2026 год.	44 676 тыс. руб.
Всего в 2024 году поступило средств целевого финансирования	732 219 тыс. руб.
Из них:	
Добровольных пожертвований (от юридических лиц ГК «Илим»)	732 219 тыс. руб.
Всего в 2024 году использовано средств целевого финансирования	527 135 тыс. руб.
Из них:	
На реализацию благотворительных программ	507 513 тыс. руб.
На содержание фонда из средств целевого финансирования	19 622 тыс. руб.
На 31.12.2024 остаток средств, срок использования которых, по условиям договоров, переходит на 2025 год	281 149 тыс. руб.
В отчетности движение средств целевого финансирования: получение добровольных пожертвований и оказание благотворительной помощи отражаются (помимо отчета о целевом использовании по форме ОКУД 0710003) в отчете об изменении капитала по форме ОКУД 0710004 в столбце «Целевые средства».	

Раздел V. Прочие факты хозяйственной деятельности, требующие пояснений

На забалансовом счете 001 по состоянию на 31.12.2025 отражена годовая стоимость арендованных помещений в сумме 1103 тыс. руб.

Начисленная амортизация отражается бухгалтерской проводкой: Д-т 83, К-т 02.

Сумма начисленной в 2025 году амортизации основных средств составила 69 тыс. руб.

Списано в 2025 году основных средств на сумму 120 тыс. руб.

Раздел VI. Информация об использовании энергетических ресурсов

Расходы на энергоресурсы не являются существенной статьей расходов на содержание Фонда: за 2025 год составили около 14 тыс. руб., за 2024 год - 12 тыс. руб., их доля в общехозяйственных расходах 0,1 процента. Тем не менее, Фонд предпринимает действия по экономии энергоресурсов.

Раздел VII. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных активов и условных обязательств, не отраженных в пояснениях и способных повлиять на достоверность бухгалтерской отчетности Фонда, не установлено.

Раздел VIII. События после отчетной даты

События после отчетной даты за период после 31.12.2025 по дату составления годовой бухгалтерской отчетности, которые бы оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Фонда, отсутствуют.

Раздел IX. Непрерывность деятельности и перспективы развития фонда на 2026 год

Руководство фонда на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий экономических санкций для деятельности Фонда. Руководство Фонда предпринимает надлежащие меры для обеспечения устойчивой и непрерывной деятельности. Будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, однако, руководство уверено, что Фонд будет продолжать свою деятельность непрерывно.

Фонд планирует в дальнейшем заниматься реализацией благотворительных и иных социальных некоммерческих программ в Санкт-Петербурге, Ленинградской, Архангельской и Иркутской областях, развивая программы поддержки бесплатного здравоохранения, культуры и искусства, массового любительского и детского спорта, поддержки детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, инвалидов, малообеспеченных граждан, а также программы на иные общественно полезные цели.

Прогнозируемый суммарный объем пожертвований для выполнения социальных программ в 2026 году составляет 619 000 тыс. руб.

Фонду не известны какие-либо обстоятельства, которые бы препятствовали осуществлять свою деятельность в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Также не известны какие-либо события или условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в способности Фонда осуществлять свою деятельность непрерывно.

Руководитель

Вишневская Ю.В.

Руководитель специализированной организации,
осуществляющей бухгалтерский учет

на договорных началах

Федорова Е.И.

23.03. 2026

	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	
Сосоружения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендуемые имущество	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	18	87	358
в том числе:			
Офисное оборудование	18	65	284
Другие виды основных средств	-	22	74
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной стоимости	-	-	-

1.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	списано		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
							фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	65 116	-	(65) (116)	-	-	X X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	65 116	-	(65) (116)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоте, - всего	-	-	-

3. Дебиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода					
		На начало года		поступило			списано			восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам				
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	резерв по условиям договора									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:																	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	159 1 042	- -	184 159	- -	(159) -1 042	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	184 159	- -	- -
в том числе:																	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	46 77	- -	72 46	- -	(46) (77)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	72 46	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	92 147	- -	39 92	- -	(92) (147)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	39 92	- -	- -
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	362 21	- -	- 73	- -	(362) (21)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- 73	- -	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	21 -	- -	21 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	21 -	- -	- -

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	65	116
Затраты на оплату труда	9 198	13 229
Отчисления на социальные нужды	714	3 330
Амортизация	-	-
Прочие затраты	3 083	3 005
Итого по элементам	13 060	19 680
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	(13 060)	(19 680)